

FONDATION D'ENTREPRISE KEYRUS

155 Rue Anatole France
92300 LEVALLOIS-PERRET

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2019 au 31/12/2019

Sommaire

Bilan association	1
Compte de résultat association	3
Bilan association détaillé	5
Compte de résultat association détaillé	6
Annexes Associations 2020	7

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
TOTAL (I)					
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	13 248		13 248	7 388	5 860
Charges constatées d'avance	12 325		12 325	22 499	- 10 174
TOTAL (II)	25 573		25 573	29 886	- 4 313
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	25 573		25 573	29 886	- 4 313

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecart de réévaluation			
. Réserves	8 307		8 307
. Report à nouveau	23 086	491	22 595
. Résultat de l'exercice	10 629	22 596	- 11 967
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	-20 000		- 20 000
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	22 023	23 086	- 1 063
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement		1 700	- 1 700
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)		1 700	- 1 700
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	3 550	5 100	- 1 550
Autres			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	3 550	5 100	- 1 550
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	25 573	29 886	- 4 313
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			
SUBENTIONS ACCORDEES	8 307	1 700	6 607

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services					
Montants nets produits d'expl.					
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			100 000	50 000	50 000 100,00
Cotisations					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				6 000	- 6 000 -100
Autres produits					
Reprise de provisions					
Transfert de charges					
Sous-total des autres produits d'exploitation			100 000	56 000	44 000 78,57
Total des produits d'exploitation (I)			100 000	56 000	44 000 78,57
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)					
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)					
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			100 000	56 000	44 000 78,57
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL			100 000	56 000	44 000 78,57

FONDATION D'ENTREPRISE KEYRUS
155 Rue Anatole France 92300 LEVALLOIS-PERRET
Exercice 2019

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés				
Services extérieurs		300	- 300	-100
Autres services extérieurs	3 907	7 103	- 3 196	-45,00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association	85 464	26 001	59 463	228,70
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements				
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	89 371	33 404	55 967	167,55
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	89 371	33 404	55 967	167,55
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	10 629	22 596	- 11 967	-52,96
TOTAL GENERAL	100 000	56 000	44 000	78,57
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	9 360	9 360		0,00
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total	9 360	9 360		0,00
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<i>Immobilisations financières</i>				
TOTAL (I)				
<i>Stocks en cours</i>				
Disponibilités	13 248		13 248	7 388
512100 BANQUE	13 248		13 248	7 388
Charges constatées d'avance	12 325		12 325	22 499
486000 CHARGES CONST.AVANCE	12 325		12 325	22 499
TOTAL (II)	25 573		25 573	29 886
TOTAL ACTIF	25 573		25 573	29 886

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
<i>Fonds associatifs et réserves</i>			
. Réserves	8 307		8 307
191000 AFFECT.PROJET ASSOCI	8 307		8 307
. Report à nouveau	23 086	491	22 595
110000 REPORT A NOUVEAU GES	23 086	491	22 595
. Résultat de l'exercice	10 629	22 596	- 11 967
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	-20 000		- 20 000
131700 SUBVENTION ENTREPRISE	-20 000		- 20 000
TOTAL (I)	22 023	23 086	- 1 063
TOTAL (II)			
. Sur subventions de fonctionnement		1 700	- 1 700
194000 Fonds Dédies		1 700	- 1 700
TOTAL (III)		1 700	- 1 700
<i>Emprunts et dettes</i>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 550	5 100	- 1 550
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	3 550	5 100	- 1 550
TOTAL (IV)	3 550	5 100	- 1 550
TOTAL PASSIF	25 573	29 886	- 4 313
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements donnés</i>			
SUBENTIONS ACCORDEES	8 307	1 700	6 607

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total
Produits d'exploitation				

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation 741300 SUBV.INTERNE FONCTIO	100 000 100 000	50 000 50 000	50 000 50 000	100,00 100,00
Produits liés à des financements réglementaires 789400 Reprise sur Subvention accordé		6 000 6 000	- 6 000 - 6 000	-100 -100
Sous-total des autres produits d'exploitation	100 000	56 000	44 000	78,57
Total des produits d'exploitation (I)	100 000	56 000	44 000	78,57
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	100 000	56 000	44 000	78,57
TOTAL GENERAL	100 000	56 000	44 000	78,57
Charges d'exploitation				
Services extérieurs 618410 Frais de Formations		300 300	- 300 - 300	-100 -100
Autres services extérieurs 622620 HONOR.EXPERT COMPTAB 622630 HONOR.COMMISSAIRE CO 627000 SERV.BANCAIRES & ASS	3 907 1 800 1 900 207	7 103 3 600 3 300 203	- 3 196 - 1 800 - 1 400 4	-45,00 -50,00 -42,42 1,97
Subventions accordées par l'association 657000 SUBVENTIONS 657100 SUBVENTIONS CCA	85 464 75 290 10 174	26 001 48 500 -22 499	59 463 26 790 32 673	228,70 55,24 145,22
Total des charges d'exploitation (I)	89 371	33 404	55 967	167,55
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	89 371	33 404	55 967	167,55
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	10 629	22 596	- 11 967	-52,96
TOTAL GENERAL	100 000	56 000	44 000	78,57
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Bénévolat	9 360	9 360		0,00
Total	9 360	9 360		0,00

Annexes Associations 2019

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 25 572,55 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 10 629,10 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/05/2020 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La crise du COVID 19 n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de la fondation à ce jour et ne devrait pas en avoir pour l'exercice 2020.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Contributions volontaires :

Conformément au règlement comptable CRC 99-01, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes :

Les contributions en travail sont valorisées aux tarifs du personnel de remplacement selon la convention collective.

Les contributions en biens et services sont valorisées pour leur coût réel soit au prix de marché. Par prudence les coûts minima ont été retenus.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL				

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	20 000
Autres produits à recevoir	
TOTAL	20 000

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association	23 086	
SOLDE	23 086	

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 550	3 550		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 550	3 550		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	3 550
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	3 550

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Subventions de fonctionnement

La Fondation a bénéficié du bénévolat de 2 personnes travaillant l'équivalent de 20% d'un temps plein par mois.

La valorisation de ce bénévolat, s'est faite sur une base de salaire de 1 500 euros brut et un taux de charge de 30%, soit un total de 9360 euros.

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 1750 E.